

洛娃科技实业集团有限公司破产清算案

北京双娃乳业有限公司破产清算案

关于公开遴选审计机构的公告

2019年5月13日，北京市朝阳区人民法院（以下简称“法院”）裁定受理洛娃科技实业集团有限公司（以下简称“洛娃集团”）、北京双娃乳业有限公司（以下简称“双娃乳业”）、北京洛娃日化有限公司（以下简称“洛娃日化”）的破产重整申请，并于2019年6月24日指定北京市炜衡律师事务所为管理人。之后又受理了洛娃日化（江苏）股份有限公司（以下简称“江苏日化”）、北京紫铜鸿发矿业投资有限公司（以下简称“紫铜矿业”）的破产重整申请。2022年8月12日，法院裁定终止上述五家公司重整程序并宣告破产。

鉴于债权人已经对原审计机构的审计结果提出了诸多质疑，同时考虑到中国证券监督管理委员会对洛娃集团涉嫌债券欺诈发行及信息披露违法进行调查及处理，为了进一步查清洛娃集团以及双娃乳业等公司的真实资产、负债情况，发行债券所募集资金及银行贷款等资金流向、实际用途等，管理人拟公开重新选聘一家审计机构提供审计服务，以便最大努力保护债权人权益。

一、基本情况

洛娃集团等公司的有关情况，可以通过上海证券交易所（www.sse.com.cn）、上海清算所（www.shclearing.com）等网站搜索“洛娃”查询有关材料进行了解。需要特别说明的是：网站材料仅供参考，不代表管理人认可材料内容的真实性、准确性、完整性。

被审计企业包括：

- （1）洛娃科技实业集团有限公司及其子公司（不含已进入破产程序的子公

司);

(2) 北京双娃乳业有限公司及其子公司;

对以上两家被审计企业，请分别报价。

另外，北京洛娃日化有限公司、洛娃日化（江苏）股份有限公司、北京紫铜鸿发矿业投资有限公司及其子公司，如债权人会议表决通过关于聘请审计机构的议案，也需要开展审计工作。因此，请对前述三公司也分别报价。

二、审计工作内容

1.以法院裁定终止重整程序并宣告破产的 2022 年 8 月 12 日（或 2022 年 8 月 31 日）为基准日，对洛娃集团、双娃乳业等公司的财务状况进行审计，厘清资产、负债情况；

2.审查洛娃集团等公司与其关联公司、实际控制的公司、公司股东、公司高管等的往来账目；

3.对大额支出的真实性、合法性进行审查，特别是有无可撤销行为、隐匿转移财产等无效行为、挪用或侵占公司财产的行为；

4.核查自 2012 年以来是否存在虚增资产（包括货币资金等）、虚增营业收入的行为；

5.核查洛娃集团自 2012 年以来所有发行债券募集资金以及银行贷款的资金流向、实际使用情况等；

6.核查账面记载的应收账款、预付款项、其它应收款等是否真实、准确；

7.破产案件终结时对管理人履职进行审计并出具审计报告；

8.管理人要求的其他相关工作事项。

注：审计具体服务范围以最终签订的服务合同为准。

三、参与遴选的资格条件

- 1.具备独立的法人资格，已获得审计执业资格且年检合格；
- 2.在北京市有常设办公地点；
- 3.具有符合本项目审计需要的人员数量和专业能力；
- 4.近三年内没有违法违规行为或者行政处罚记录；
- 5.自 2012 年以来未参与过洛娃集团的审计工作，与洛娃集团、双娃乳业等公司不存在利害关系，不存在法律法规规定应回避的情形；
- 6.已编入北京市高级人民法院的破产管理人机构名册或入围法院鉴定机构名册的优先；在中国证券监督管理委员会 2022 年 9 月 30 日发布的从事证券服务业务会计师事务所名录（截至 2022 年 6 月 30 日）内的优先；具有丰富的司法审计经验优先；有境外审计业务经验及服务网络的优先。

四、申报文件要求

- 1.机构的基本情况介绍（包括执业证书、相关资格、参与过破产类及证券类等相关业绩、拟委派人员的情况、经验优势等），上述情况须附相应证明材料；
- 2.工作方案（包括但不限于工作计划、出具报告时间、人员分工、初步报价等）；
- 3.承诺书（内容包括：①所提交材料的真实、准确；②保密承诺；③愿意配合管理人开展工作并接受合理的工作安排调整；④出具的报告符合法律法规及行业准则等）。

五、审计费用支付方式

支付方式：审计费用于破产财产分配时以银行转账的方式支付。

本次审计发生的全部费用（包括但不限于差旅费、文印费、交通费等）均包

含在审计报酬之内。

六、报名时间及方式

有意报名的审计机构应于 2022 年 11 月 5 日 18 时前将报名参加公开遴选应提交的材料（扫描 PDF 版，设置密码，现场陈述当天再提供密码；文件以“审计+申报机构名称”命名）发送至邮箱 luowaglr@vip.163.com，并将纸质版一式五份快递给管理人。逾期提交材料，视为未报名。

管理人联系地址：北京市朝阳区望京利泽中园 2 区 203 号洛娃大厦 A 座 2 层管理人办公室，联系人：吴晓宏，18611999282；张忠杰，15133135806。

七、选定方式

2022 年 11 月 7 日召开陈述与磋商遴选会，地点等信息另行通知。遴选委员会成员根据参选审计机构的资质、业绩、专业水准、工作方案、重视程度、报价、契合度等多方面因素综合考虑进行投票，得票最多者为中选机构，得票第二多者为备选机构。投票情况以及投票结果，将报送北京市朝阳区人民法院备案。

特此公告。

洛娃科技实业集团有限公司管理人



北京双娃乳业有限公司管理人



2022 年 10 月 30 日